

ZARZĄDZENIE NR 0050.44.2021
WÓJTA GMINY KLUKOWO

z dnia 3 listopada 2021 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 - 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, ze zm.) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, ze zm.), Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 - 2025, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Klukowo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Klukowo

Piotr Uszyński

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.44.2021

Wójta Gminy Klukowo

z dnia 3 listopada 2021 r.

PROJEKT

Uchwała Nr.....
Rady Gminy Klukowo
z dnia.....
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata
2022 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klukowo na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XVI/105/2021 Rady Gminy Klukowo z dnia 26 stycznia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2021 -2024 oraz Uchwała nr XVIII/119/2021 Rady Gminy Klukowo z dnia 14 maja 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2021 -2024.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Klukowo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	22 420 883,12	21 320 104,96	3 638 859,00	8 100,73	6 558 466,00	7 734 704,82	3 374 061,01	1 140 503,11	1 100 778,16	71 688,00	1 029 090,16	
Wykonanie 2020	23 069 370,12	21 611 651,71	2 713 357,00	5 815,15	6 848 876,00	8 735 547,78	3 308 055,78	1 100 973,48	1 457 718,41	27 142,20	1 424 188,64	
Plan 3 kw. 2021	21 860 063,00	20 643 244,00	2 954 986,00	5 000,00	6 460 596,00	7 972 627,00	3 250 035,00	923 186,00	1 216 819,00	38 840,00	977 979,00	
Wykonanie 2021	22 810 000,00	21 667 301,00	2 954 986,00	5 000,00	6 941 798,00	8 448 010,00	3 317 507,00	923 186,00	1 142 699,00	38 840,00	903 859,00	
2022	25 186 811,00	17 307 862,00	2 625 598,00	9 964,00	7 257 703,00	4 201 951,00	3 212 646,00	951 670,00	7 878 949,00	0,00	7 878 949,00	
2023	17 360 000,00	17 360 000,00	2 650 000,00	10 000,00	7 300 000,00	4 200 000,00	3 200 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	17 490 000,00	17 490 000,00	2 650 000,00	10 000,00	7 350 000,00	4 230 000,00	3 250 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 560 000,00	17 560 000,00	2 700 000,00	10 000,00	7 350 000,00	4 250 000,00	3 250 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	21 043 557,79	18 740 752,96	6 784 311,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 302 804,83	2 302 804,83	337 085,90	
Wykonanie 2020	21 493 889,23	18 980 404,79	6 874 122,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 484,44	2 513 484,00	624 670,96	
Plan 3 kw. 2021	25 333 913,00	21 721 528,00	7 880 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 612 385,00	3 612 385,00	1 182 600,00	
Wykonanie 2021	24 031 185,00	20 706 000,00	7 880 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 325 185,00	3 325 185,00	982 600,00	
2022	26 879 394,00	16 605 446,00	8 129 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 273 948,00	10 273 948,00	34 244,00	
2023	17 360 000,00	16 650 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	
2024	17 490 000,00	17 100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	
2025	17 560 000,00	17 200 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 377 325,33	0,00	539 950,00	0,00	0,00	539 950,00	539 950,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 575 480,89	0,00	1 917 278,00	0,00	0,00	1 917 278,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 473 850,00	0,00	3 492 750,00	0,00	0,00	3 492 750,00	3 492 750,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-1 221 185,00	0,00	3 492 750,00	0,00	0,00	3 492 750,00	3 492 750,00	0,00	0,00
2022	-1 692 583,00	0,00	1 692 583,00	0,00	0,00	1 692 583,00	1 692 583,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	73 484,11	73 484,11	2 579 352,00	3 119 302,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	36 335,00	36 335,00	2 631 246,92	4 548 524,92
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 078 284,00	2 414 466,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	961 301,00	4 454 051,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 416,00	2 394 999,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-8,01%	-7,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,61%	7,90%	x	x	x	x
2022	0,00%	5,40%	5,40%	11,04%	16,24%	TAK	TAK
2023	0,00%	5,50%	5,50%	6,19%	11,39%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,94%	2,94%	1,07%	6,27%	TAK	TAK
2025	0,00%	2,70%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 007 191,16	1 007 191,16	1 007 191,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	142 128,40	142 128,40	142 128,40	1 047 810,00	1 047 810,00	1 047 810,00	134 328,40	134 328,40	134 328,40
Plan 3 kw. 2021	111 894,00	111 894,00	111 894,00	605 979,00	605 979,00	605 979,00	139 440,00	139 440,00	119 694,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	628 859,00	628 859,00	628 859,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
2022	29 690,00	29 690,00	29 690,00	128 949,00	128 949,00	128 949,00	34 929,00	34 929,00	29 690,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 070,00	14 070,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 538 998,42	1 538 998,42	1 000 033,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 289 850,21	1 289 850,21	1 031 880,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	625 059,00	625 059,00	605 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	537 859,00	537 859,00	531 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	151 704,00	151 704,00	128 949,00	186 633,00	34 929,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 070,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	0,00	58 891,83	0,00	58 891,83	58 891,83	58 891,83	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	37 150,32	0,00	37 150,32	37 150,32	37 150,32	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	36 335,00	0,00	36 335,00	36 335,00	36 335,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	36 335,00	0,00	36 335,00	36 335,00	36 335,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Klukowo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Klukowo na lata 2022 - 2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				200 703,00	186 633,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				48 999,00	34 929,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				151 704,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				200 703,00	186 633,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				48 999,00	34 929,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	KLUKOWO	2022	2023	48 999,00	34 929,00	14 070,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				151 704,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	KLUKOWO	2022	2022	151 704,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY

KLUKOWO NA LATA 2022-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu została opracowana na lata 2022 - 2025

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku;
- wydatki majątkowe gminy;
- wynik budżetu Gminy Klukowo;
- sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki;
- przychody i rozchody budżetu wraz z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia;
- łączną kwotę długu na koniec każdego roku wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej wraz z prognozą kwoty długu są zgodne z budżetem Gminy Klukowo na 2022 rok w zakresie: dochodów budżetowych, wydatków budżetowych, wyniku budżetu – deficyt budżetowy (1.692.583 zł.), kwot przychodów (1.692.583 zł) i rozchodów (0,00 zł) oraz długu gminy na koniec 2022 roku (0,00 zł).

W budżecie Gminy Klukowo na 2022 rok zaplanowano:

1. Dochody na kwotę 25.186.811 zł, z tego bieżące w wysokości 17.307.862 zł oraz majątkowe w wysokości 7.878.949 zł.
2. Wydatki na kwotę 26.879.394 zł, z tego bieżące w wysokości 16.605.446 zł oraz majątkowe w wysokości 10.273.948 zł.
3. Przychody w kwocie 1.692.583 zł., będące przewidywaną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.
4. Rozchody w kwocie 0 zł.

Przy planowaniu wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu brano pod uwagę wykonanie w latach poprzednich dochodów i wydatków bieżących, prognozę kwot z tytułu dochodów własnych, przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planowane budżety ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej po roku 2022 zakładają dochody równe wydatkom.

W związku z realizacją w latach 2022 – 2023 projektu „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego”, wprowadzono przedsięwzięcie.